



Relazione al Conto Consuntivo ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2017, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **14/02/2017** con delibera n° 2.

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2017.

Le entrate accertate: **€ 126.404,36** di cui **€ 95.553,08** rimosse e **€ 29.851,28** non rimosse al 31/12/2017 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2017.

Le uscite impegnate: **€ 116.936,05** di cui **€ 94.350,44** pagate e **€ 22.585,61** non pagate al 31/12/2017 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2017.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2017 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	36.559,50	0,00
Finanziamenti Statali	31.737,81	31.737,81
Finanziamenti da Regioni	5.000,00	5.000,00
Finanziamenti da Enti	48.497,35	48.497,35
Contributi da privati	47.609,30	47.609,30
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	2.597,84	2.597,84
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	172.001,80	135.442,30
Disavanzo di competenza		0,00
Totale a pareggio		135.442,30

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	45.753,47	27.615,84
Progetti	111.438,25	49.557,74
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	200,00	0,00
Disponibilità da programmare	14.610,08	0,00
Totale Spese	172.001,80	77.173,58
Avanzo di competenza		58.268,72
Totale a pareggio		135.442,30

Pertanto, l'esercizio finanziario 2017 presenta un Avanzo di competenza di €58.268,72

Situazione Residui (Mod. L)

	Iniziali al 1/1/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	30.489,38	21.273,78	9.215,60	60.454,30	0,00	69.669,60

	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	24.902,90	18.932,81	5.970,09	24.595,96	0,00	30.566,05

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2007	€ 80.459,26	€ 2.256,33
Anno 2008	€ 66.039,39	€ 453,24
Anno 2009	€ 52.579,08	€ 0,00
Anno 2010	€ 95.252,56	€ 1.934,63
Anno 2011	€ 33.737,38	€ 10.015,29
Anno 2012	€ 36.944,79	€ 9.549,17
Anno 2013	€ 4.938,97	€ 12.012,87
Anno 2014	€ 3.400,00	€ 9.497,34
Anno 2015	€ 3.639,10	€ 23.658,93
Anno 2016	€ 30.489,38	€ 24.902,90
Totale situazione residui al 31/12/2017	€69.669,60	€30.566,05

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	67.725,83	-12.373,75	55.352,08
Totale disponibilità	61.462,40	63.931,87	125.394,27
Totale dell'attivo	129.188,23	51.558,12	180.746,35
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	129.188,23	51.558,12	180.746,35
PASSIVO			
Totale debiti	24.902,90	5.663,15	30.566,05
Consistenza Patrimoniale	104.285,33	45.984,97	150.180,30
Totale a pareggio	129.188,23	51.558,12	180.746,35

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2011 e successive svalutazioni annuali come sotto riportato.

		situazione al 31/12/2011	rivalutazione svalutazione anno 2012 da SIDI	situazione al 31/12/2012	rivalutazione svalutazione anno 2013 da SIDI	situazione al 31/12/2013	rivalutazione svalutazione anno 2014 da SIDI	situazione al 31/12/2014	rivalutazione svalutazione anno 2015 da SIDI	situazione al 31/12/2015
A-2-2	Impianti e macchinari	11.385,57	1.640,42	13.025,99	-841,31	12.184,68	-1.418,80	10.765,88	-607,86	10.158,02
A-2-3	Attrezzature	10.108,84	3.763,15	13.871,99	-3.875,35	9.996,64	-3.169,73	6.826,91	2.714,46	9.541,37
A-2-6	Libri Invent.	3.990,38	-250,57	3.739,81	-250,57	3.489,24	-250,57	3.238,67	-250,57	2.988,10
TOTALE Inventario Mod. K		25.484,79		30.637,79	-4.967,23	25.670,56	-4.839,10	20.831,46	1.856,03	22.687,49

		situazione al 31/12/2015	rivalutazione svalutazione anno 2017 da SIDI	situazione al 31/12/2017	rivalutazione svalutazione anno 2017 da SIDI	situazione al 31/12/2017	rivalutazione svalutazione anno 2018 da SIDI	situazione al 31/12/2018	rivalutazione svalutazione anno 2019 da SIDI	situazione al 31/12/2019
A-2-2	Impianti e macchinari	10.158,02	-190,05	9.967,97	+1.860,71	11.828,68				
A-2-3	Attrezzature	9.541,37	45.478,96	55.020,33	-13.983,89	41.036,44				
A-2-6	Libri Invent.	2.988,10	-250,57	2.753,53	-250,57	2.486,96				
TOTALE Inventario Mod. K		22.687,49	45.038,34	67.725,83	-12.373,75	55.352,08				

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2017, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2017 di € 55.724,37 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 94.828,22 interamente riutilizzato nel 2018
C)	un avanzo di competenza dell'esercizio 2017 di € 58.268,72

La disponibilità dei depositi è di € **55.724,37**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0310989** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			30.973,02
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2017 senza P.d.G.	
Riscossi	21.273,78	74.988,00	96.261,78
Pagati	18.932,81	52.577,62	71.510,43
Fondo di cassa			55.724,37
	Residui anni precedenti	Residui dell'esercizio	Totale residui
Residui Attivi	9.215,60	60.454,30	69.669,90
Residui Passivi	5.970,09	24.595,96	30.566,05
Differenza			39.103,85
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017			94.828,22

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE - IMPEGNI										
	Personale	Beni di Consumo	Servizi Esterni	Altre Spese	Tributi	Investimenti	Oneri Finanziari	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	1.406,22	7.295,75	1.146,78	€ 0,00	0,00	0,00	16.485,89	9.848,75	59,74
A02	0,00	2.966,59	4.276,12	1.472,37	€ 0,00	2.986,00	225,00	19.573,91	11.908,08	60,84
A03	3.460,68	€ 0,00	2.398,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	9.693,67	5.859,01	60,44
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	12.680,24	4.093,98	23.963,62	2.047,55	0,00	0,00	24,00	99.930,43	42.809,39	42,84
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRI PROGETTI	0,00	3.055,63	2.670,00	1.022,72	0,00	0,00	0,00	11.507,82	6.748,35	58,64
TOTALE	16.140,92	11.522,42	40.603,82	5.689,42	0,00	2.986,00	249,00	157.191,72	77.173,58	49,10
TOTALE IMPEGNI %	20,92	14,93	52,61	7,37	0,00	3,85	0,32			

ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto attiene alla composizione delle entrate, come meglio dettagliate nel registro partitario delle entrate in conto competenza, qui di seguito si riepilogano per aggregato (vedi Mod. H, Hbis e mod. N: riepilogo per aggregato entrata).

Dal modello L si rilevano gli accertamenti non riscossi, ossia i residui attivi.

01- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 36.559,50

DESCRIZIONE	15.557,65		DESTINAZIONE
	PARZIALI	TOTALI	
4/12 del contributo ordinario 2016 non utilizzata		6.664,33	P08 e A01
ulteriori contributi dal MIUR assegnati a fine esercizio 2017		1.680,23	A02
avanzi su Attività - Progetti e Fondo Riserva 2017		7.213,09	A01-A02-A03

Aggregato 01 - Voce 02 - Vincolato		21.001,85	
DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	DESTINAZIONE
Fondi MIUR per visite fiscali in attesa di ricevere fatture dall'INPS		2.531,28	A01
Avanzo Fondo di Riserva 2016		200,00	A01
Contributo Confindustria per partecipazione progetto		200,00	A02
Fondi MIUR per alunni diversamente abili		341,37	A02
Fondi MIUR comodato libri di testo		472,70	A02
Fondi Comune Robilante per assistenza scolastica alunni non vedenti		56,84	A02
Fondi assegnati ai plessi per a.s. 2016/17 e non ancora spesi		1.621,00	A02
Fondi MIUR per spese per Orientamento		516,61	A03
Fondi assistenza scolastica compreso contr.progetto uscite da Regione		2.471,62	P02
Fondi da famiglie - avanzo versamenti assicurazione 2016/17		121,90	P02
Avanzo versamenti famiglie vincolati per viaggi		113,50	P02
Fondi Comune Robilante per funzionamento		645,94	P15
Fondi Comune Vernante per funzionamento		1.220,43	P15
Fondi Comune Roccavione per funzionamento		500,73	P15
Fondi Comune Valdieri per attività didattiche e funzionamento		940,72	P15
Fondi Progetto PON RETI LAN WLAN in attesa di assegnazione definitiva		44,61	P16
Fondi Progetto PON AMBIENTI DIGITALI in attesa di assegnazione definitiva		38,88	P17
Assegnazione Contributo Fondazione CRC Progetto Flipped Classroom		8.963,72	P18

Aggregato 02 / 01 - Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale contributo ordinario 8/12 2017	13.328,67
Variazioni	9.976,76
MIUR Risorse aggiuntive Programma Annuale 2017 Nota prot. n. 3568 del 17/02/17.....€ 1.585,96	
MIUR Risorse aggiuntive ai sensi art. 32 del DM 663 del 01.09.2016.....€ 1.118,21	
Contributo per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 anno 2017.....€ 7.272,59	
Previsione definitiva	23.305,43
Somme accertate e riscosse	23.305,43

Aggregato 02 / 02 - Finanziamenti dello Stato - Dotazione perequativa

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	1.000,00
MIUR contributo Piano Nazionale Scuola Digitale Assegnazione prot. 0036983 del 6/11/17	
Previsione definitiva	1.000,00
Somme accertate e riscosse	1.000,00

Aggregato 02 / 04 - Finanziamenti dello Stato - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	7.432,38
MIUR 4630 del 02.03.2017 A.F. 2017 DL 104_2013 ART. 8 c. 1 ORIENTAMENTO..... € 277,73	
MIUR D.D. 0000620 19-06-2017 DM 663 Art.7 c.3 L. E /2016 Prog. Sport Defibrillatori.....€ 5.000,00	
MIUR contributo Piano Nazionale Scuola Digitale..... € 2.145,65	
Previsione definitiva	7.432,38
Somme accertate e riscosse	7.432,38

Aggregato 03 / 04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale REGIONE PIEMONTE SERV. TESORERIA - REGIONE PIEMONTE Fondi per attivazione Progetto Pluriclassi tramite Unione Montana	5.000,000
Variazioni	
Previsione definitiva	5.000,000
Somme accertate	5.000,000
Somme rimosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	5.000,000

Aggregato 04 / 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	0,00
Variazioni M.I.U.R. - PROGETTO DI INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO 10.1.1A-FSEPON-PI- 2017-84 "Oltre i confini dell'aula, libera...mente!"	35.574,00
Previsione definitiva	35.574,00
Somme accertate	35.574,00
Somme rimosse	0,00
Rimaste da riscuotere	35.574,00

**Aggregato 04 / 05- Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche
Comune vincolati**

Previsione iniziale Comune Robilante per PROGETTO MUSICA.....900,00 Comune di Limone Piemonte per Progetto teatro 1.900,00	2.800,00
Variazioni Fondi Comune Vernante per Funzioni Miste955,45 Fondi dal Comune di Roccavione per Funzioni Miste 1.910,90 Comune di Roccavione per funzionamento/acquisto materiale.....1.300,00 Comune di Roccavione per FESTA DELL'ALBERO..... 500,00 Comune Robilante per spese acquisto testi in brille alunno non vedente.....2.357,00 Comune di Vernante per funzionamento Scuola primaria700,00 COMUNE ROCCAIONE Contributo per funzionamento 2017/18..... 1.400,00 COMUNE ROCCAIONE Contributo per progetti 2017/18.....1.000,00	10.123,35
Previsione definitiva	12.923,35
Somme accertate	12.923,35
Somme rimosse	12.023,35
Rimaste da riscuotere - Comune Robilante per PROGETTO MUSICA	900,00

Aggregato 05 / 02 - Contributi da Privati / famiglie vincolati

Previsione iniziale Quote alunni per uscite didattiche e viaggi di istruzione € 10.000,00 + € 4.000,00 per assicurazione	14.000,00
Variazioni Maggiore entrata quote alunni per viaggi, attività sportive e progetti.....€ 11.662,20 quote assicurazione alunni € 3.965,50 e personale € 478,50 non previste.....€ 444,00	12.106,20
Previsione definitiva	26.106,20
Somme accertate	26.106,20
Somme rimosse	26.465,90
Rimaste da riscuotere - Uscita 19/12/2017 a Torino Primaria Robilante	640,30

Aggregato 05 / 03 - Contributi da Privati / Altri non vincolati

Previsione iniziale	550,00
Contributo ASD Valvermenagna per collaborazione partecipazione Stracôni	
Variazioni	20.340,00
-PAZZI DI CUORE Erogazione liberale per Infanzia e Primaria Roccavione.....€ 3.050,00	
- CONFINDUSTRIA CUNEO Premio concorso Banco della meccanica	
€ 100,00 per P_Robilante e P_Valdieri totale.....€ 200,00	
-I.C. BUSCA Premio concorso UIN CORO PER UN SOGNO P_Robilante..... € 500,00	
-ASSOCIAZ. AMICI DI ANDREA E LUCA Donazione Infanzia Roccavione.....€ 750,00	
-FONDAZIONE CASSA RISPARMIO DI CUNEO progetto UNA SCUOLA SU MISURA...€ 15.840,00	
Previsione definitiva	20.890,00
Somme accertate	20.890,00
Somme riscosse	5.050,00
Rimaste da riscuotere contributo per progetto UNA SCUOLA SU MISURA	15.840,00

Aggregato 05 / 04 - Contributi da Privati / Altri vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	613,10
- PERSONALE DOCENTE Garro - Gagliardi N. 2 quote assicurazione 2016/17 nel 2017.....€10,60	
-SPREAFICO F. F.LLI S.P.A. - Fondi per distribuzione FRUTTA NELLE SCUOLE€ 602,50	
Previsione definitiva	613,10
Somme accertate e riscosse	613,10

Aggregato 07 / 01- Altre Entrate / Interessi

Previsione iniziale - Interessi attivi su c/c Banca d'Italia	0,01
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	0,01
Somme accertate e riscosse	0,01

Aggregato 07 / 04- Entrate diverse

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	2.597,83
- ASD PODISTICA VALVERMENAGNA errato versamento per partecipazione	
Alla Straconi che l'Istituto ha dovuto restituire all'Associazione.....€ 225,00	
- CONSAP rimborso delle autocertificazioni docenti per spese carta	
docente 2016/17 spese sostenute da settembre a novembre 2016€ 2.372,83	
Previsione definitiva	2.597,83
Somme accertate e riscosse	2.597,83

L'incidenza delle diverse tipologie di entrate sul totale delle entrate programmate al 31/12/2017 è rappresentata come segue:

		%
Avanzo di amministrazione	36.559,50	21,26
Finanziamenti Stato	31.737,81	18,45
Finanziamenti Regione Piemonte	5.000,00	2,91
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	48.497,35	28,20
Contributi da Privati	47.609,30	27,68
Altre Entrate	2.597,84	1,51
	172.001,80	100,00

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto attiene all'analisi delle spese, come meglio dettagliate nel registro partitario delle uscite in conto competenza, qui di seguito si riepilogano le Attività ed i Progetti. Dal modello L "Residui passivi" si rilevano gli impegni non pagati, ossia le somme rimaste da pagare.

A01- Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	16.031,29
Variazioni	454,60
-n. 2 quote docenti che a gennaio hanno versato l'assicurazione inizio 2017.....€ 10,60 -Quote alunni € 3.960,00 e personale 484,00 € per assicurazione RC e Infortuno: maggiore entrata e spesa rispetto alla previsione.....€ 444,00	
Previsione definitiva	16.485,86
Somme impegnate	9.848,75
Beni di consumo1.406,22 Spese verso terzi (manutenzione, Assicurazioni, Rinnovo licenze software antivirus, sito, registro elettronico)..... 7.295,75 Spese postali 212,34 IVA all'Erario.....934,44	
Somme pagate	9.549,96
Somme rimaste da pagare	298,79
Spese postali76,26 Previsione spesa 3° trimestre manutenzione fotocopiatrice ufficio + IVA.....222,53	
Economia	6.637,14
MIUR fondi per pagamento visite fiscali.....2.531,28 AVANZO NON VINCOLATO (cambio SITO da Regel a Spaggiari non effettuato).....4.105,86	

A02- Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	9.736,62
Variazioni	6.332,00
-Associazione PAZZI DI CUORE Fondi destinati alle scuole di Roccavione€ 3.050,00 -CONFINDUSTRIA CUNEO Premio concorso Banco della meccanica..... € 200,00 -I.C. BUSCA premio per la partecipazione concorso musica P_Robilante.....€ 500,00 -Quota versata erroneamente da ASD VALVERMENAGNA per Straconi.....€ 225,00 -Comune ROBILANTE Rimborso per trascrizione testi in braille.....€ 2.357,00	
Previsione definitiva	19.573,91
Somme impegnate	11.908,08
-Beni di consumo (cancelleria, libri, sussidi per i vari plessi).....2.966,59 -Spese verso terzi (testi per alunno ipovedente, manutenzione ordinaria).....4.276,12 -IVA all'Erario..... 1.472,37 -Acquisto LIM per Prim. Roccavione (contributo Pazzi di cuore) e Prim. Robilante.....2.680,00 -Acquisto panche senza schienale per Infanzia Roccavione.....288,00 -Restituzione somma non dovuta all'Ass.VALVERMENAGNA per Stracooni..... 225,00	
Somme pagate	8.263,67
Somme rimaste da pagare	3.644,41
Manutenzione ordinaria alle fotocopiatrici 3° trimestre..... 616,01 -Acquisto di LIM per Primaria Roccavione e Robilante..... 3.028,40	
Economia A02	7.665,83
Contributo MIUR per handicap (accantonato per acquisti nel 2018).....272,20 Importi non spesi dai vari plessi - Fondi assegnati per 2016/171.519,00 Fondi MIUR per acquisto testi in comodato d'uso 472,70 Avanzo fondi PAZZI DI CUORE per acquisto arredi Inf. Roccavione e € 156,40 avanzo per Primaria Roccavione.....1.656,40 Fondi non vincolati 3.745,53	

A03- Spese di personale

Previsione iniziale	3.574,26
Spese per orientamento – compensi alla docente per attività aggiuntive.....516,61	
Fondi per aggiornamento personale.....3.057,65	
Variazioni	6.119,41
Comune Roccavione per Funzioni Miste a.s. 2016/17 1.910,90	
Contributo Comune Vernante per Funzioni Miste 2016/17 955,45	
SPREAFICO per progetto FRUTTA NELLE SCUOLE 2016/17 602,50	
MIUR Finanziamento percorsi orientamento.....277,73	
CONSAP Rimborsato carta docenti per spese settembre- novembre 2016..... 2.372,83	
Previsione definitiva	9.693,67
Somme impegnate	5.859,01
ARENA N. COMPENSO per incarico consulenza tecnica e formazione a distanza pe registro determine 2017..... 25,50	
Rimborsato carta docenti per spese settembre- novembre 2016..... 2.372,83	
Compensi per Funzioni Miste a.s. 2016/17 Collab. Scolastici Lordo Amm.ne2.860,60	
Compensi per distribuzione Frutta nelle scuole. 2016/17 Lordo Amm.ne.....600,08	
Somme pagate	25,50
Somme rimaste da pagare per mancanza di tempo	5.833,51
Rimborsato carta docenti per spese settembre- novembre 2016..... 2.372,83	
Compensi per Funzioni Miste a.s. 2016/17 Collab. Scolastici Lordo Amm.ne2.860,60	
Compensi per distribuzione Frutta nelle scuole. 2016/17 Lordo Amm.n.....600,08	
Economia	3.834,66
Spese per orientamento – compensi alla docente per attività aggiuntive.....794,34	
Funzioni miste.....5,75	
Fondi non vincolati che potranno essere utilizzati per aggiornamento3.034,57	

P02 – USCITE DIDATTICHE E ATTIVITÀ ALUNNI

Previsione iniziale	13.007,02
Avanzo fondi da anno precedente per assistenza agli alunni in difficoltà.....2.707,02	
DA contributo ordinario MIUR per pagamento viaggi e rimborsi ai docenti.....300,00	
Previsione quote alunni per anno 2017 per uscite, attività sportive, progetti.....10.000,00	
Variazioni	11.662,20
Quote versate dagli alunni per viaggi istruzione oltre la previsione.....11.662,20	
Previsione definitiva	24.669,22
Somme impegnate	19.046,80
Costi trasporto, ingressi, laboratori per uscite, attività sportive e progetti a carico alunni, spese di viaggio per docenti e alunni in difficoltà a carico bilancio scuola22.209,90	
IVA relativa a detti importi 904,01	
Rimborsato di due quote per ingresso e attività Acquario di Genova, che non sono state fatturate ma erano già state versate sul bilancio; una famiglia non ha chiesto il rimborso pertanto 12,00 € verranno destinati agli alunni in difficoltà.....24,00	
Somme pagate	19.998,90
Viaggi, ingressi, attività e altri costi per uscite didattiche e attività alunni.....19.302,43	
IVA relativa a detti importi 672,47	
Rimborsato quote alle famiglie per alunni che non hanno partecipato all'uscita.....24,00	
Somme rimaste da pagare	2.139,01
Viaggi, ingressi, attività e altri costi per uscite didattiche e attività alunni:	
ASS. AUREA SIGNA - AUREA SIGNA per attività P_Rob 19/12/2017.....340,00	
ASD POLISPORTIVA SPORT TEAM MARITTIME per corsi nuoto primavera 2017.....1.284,01	
COMUNE CUNEO - MUSEO CIVICO Visita del 16/11 P_Vernante.....80,00	
ASD VALLE GESSO Attività svolte con MOUNTAIN BIKE giugno 2017.....435,00	
Economia	2.531,31
Fondi per assistenza destinati agli alunni in difficoltà.....2.375,41	
Avanzo dell'importo destinato al rimborso dei viaggi ai docenti155,90	

P06 – PLURICLASSI SCUOLA DI MONTAGNA (con fondi regione Piemonte)

Previsione iniziale	5.000,00
Fondi dalla Regione tramite Comune di Entracque Progetto Pluriclasse 2016/17	
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	5.000,00
Somme impegnate	4.977,63
Compensi per Progetto pluriclassi Primaria Limone P. e Vernante Lordo Dipendente...3.745,00 Contributi Amm.ne su detti compensi1.232,63	
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	4.977,63
In attesa che l'Unione Montana che ha presentato il progetto versi quanto dovuto dalla regione Piemonte	
Economia	22,37

P07 – TEATRO LIMONE PIEMONTE (con fondi Comune Limone Piemonte)

Previsione iniziale € 1.900,00 Fondi Comune Limone	1.900,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	1.900,00
Somme impegnate	1.896,58
Somme pagate	1.896,58
Esperta esterna compensi netti 1.398,40 Ritenute a carico Dipendenti e Contributi Amm.ne su detti compensi498,18	
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	3,42

P08 – SICUREZZA)

Previsione iniziale	5.700,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	5.700,00
Somme impegnate	3.036,08
-Corso per formazione nuovo R.L.S. presso ENAIP.....198,00 -Compenso al Medico Competente: compenso annuale + visite al personale.....622,40 -Ritenuta d'acconto su compensi al medico compente.....155,60 -Corso formazione di base sulla sicurezza al personale neo immesso in ruolo e sprovvisto di tale formazione n. 12 ore Presso I.C. Centallo.....30,00 -Compenso netto al R.S.P.P: compenso dal 01/09/2016 al 31/12/2017.....1.344,00 -Ritenuta d'acconto su compensi al R.S.P.P.....320,00 -IVA su compensi al R.S.P.P.....366,08	
Somme pagate	3.036,08
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	2.663,92
Fondi accantonati per acquisto di scarpe e altri DPI non effettuati nell'anno	

P09 – LA MUSICA SIAMO NOI (con fondi Comune Robilante)

Previsione iniziale € 900,00 Fondi Comune Robilante	900,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	900,00
Somme impegnate	900,00
Somme pagate	900,00
Associazione LA FABBRICA DEI SUONI già segnalata dal Comune.....857,14 IVA su fattura.....42,86	
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	0,00

P10 – SENZA ZAINO

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	2.000,00
MIUR Finanziamento A.F. 2017 DDG n. 204 del 15 febbraio 2017 ulteriore risorsa finanziaria per spese di funzionamento € 1.585,96 e DDG n. 13 del 16.02.2017 ulteriore risorsa finanziaria per spese di funzionamento ai sensi art. 32 DM 663 del 01/09/16	
Previsione definitiva	2.000,00
Somme impegnate	200,00
Versamento quota per adesione alla rete nazionale SCUOLA SENZA ZAINO.....200,00	
Somme pagate	200,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	1.800,00
Somma non impegnata in quanto le spese di formazione previste sono state pagate dall'IC di Centallo Villafalletto con un contributo ottenuto dalla Fondazione CRC epr un progetto presentato in rete dalle scuole aderenti al progetto	

P11 – UNA SCUOLA SU MISURA

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	15.840,00
Contributo concesso dalla Fondazione CRC a fronte di un progetto presentato dall'Istituto per l'acquisto di arredi per i plessi aderenti al progetto SENZA ZAINO	
Previsione definitiva	15.840,00
Somme impegnate e pagate	0,00
Economie	15.840,00
Il progetto verrà attivato nell'anno finanziario 2018	

P12 – FESTA DELL'ALBERO

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	500,00
Contributo concesso dal Comune di Roccavione a seguito di richiesta delle docenti della scuola dell'Infanzia per la "FESTA DELL'ALBERO"	
Previsione definitiva	500,00
Somme impegnate	499,99
Acquisto di materiale di cancelleria, facile consumo e materiale vario	
Somme pagate	499,99
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	0,01

P15 – SPESE FUNZIONAMENTO PLESSI (contributi dai Comuni)

Previsione iniziale	3.307,82
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Robilante645,94	
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Valdieri 940,72	
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Vernante1.220,43	
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Roccavione.....500,73	
Variazioni	2.000,00
Contributo dal Comune di Roccavione per funzionamento.....1.300,00	
Contributo dal Comune di Vernante per funzionamento.....700,00	
Previsione definitiva	5.307,82
Somme impegnate e pagate	3.212,28
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Valdieri compresa IVA.....772,59	
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Robilante compresa IVA.....687,10	
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Roccavione compresa IVA.....1.249,59	
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Vernante compresa IVA.....390,95	
Acquisto toner per stampante Vernante compresa IVA.....68,14	
Acquisto terriccio e altro materiale per Valdieri.....14,96	
Acquisto di un tappeto per ingresso scuola Infanzia di Robilante con minute spese.....28,95	
Economie AVANZO NON VINCOLATO	2.095,54
Fondi Comune di Robilante13,05	
Fondi Comune di Roccavione467,98	
Fondi Comune di Valdieri153,17	
Fondi Comune di Vernante1.461,34	

P16 – 10.8.1.A1-FESRPON-PI-2015-76 (Realizzazione/ampliamento rete LanWLAN)

Previsione iniziale Avanzo progetto a seguito degli impegni e delle spese sostenute nel 2016 e iscritto in attesa di definitiva assegnazione dei Fondi Europei a copertura del PON	44,61
Previsione definitiva	44,61
Somme impegnate e pagate	0,00
Economie	44,61

P17 – 10.8.1.A3-FESRPON-PI-2015-128 (Aule aumentate dalla tecnologia)

Previsione iniziale Avanzo progetto a seguito degli impegni e delle spese sostenute nel 2016 e iscritto in attesa di definitiva assegnazione dei Fondi Europei a copertura del PON	38,88
Previsione definitiva	38,88
Somme impegnate e pagate	0,00
Economie	38,88

P18 – FLIPPED CLASSROOM

Previsione iniziale	8.963,72
Avanzo progetto: Contributo Fondazione CRC tramite IC Villanova € 19.637,50 - Impegnati nel 2016 € 10.673,78 per acquisto di tablet, notebook, armadi per ricarica, videoproiettore per le scuole aderenti al progetto	
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	8.963,72
Somme impegnate	7.702,61
Compensi per Docenti per attività aggiuntive Lordo Dipendente.....5.582,52	
Compensi al personale Amm.vo per ore di straordinario svolte per gestione progetto.....222,01	
Contributi a carico amministrazione per i suddetti compensi.....1.898,08	
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	7.702,61
Compensi per Docenti per attività aggiuntive Lordo Dipendente.....5.582,52	
Compensi al personale Amm.vo per ore di straordinario svolte per gestione progetto.....222,01	
Contributi a carico amministrazione per i suddetti compensi.....1.898,08	
Economie Importo per compensi attività aggiuntive dei docenti per l'a.s. 2017/18	1.261,11

R98 – FONDO DI RISERVA

Il fondo iscritto nella fase di programmazione iniziale, pari ad € 200,00 non è stato utilizzato nel corso della gestione.

Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

- La disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2017, pari ad € 14.610,08 è così composta:

• <u>Dotazione ordinaria MIUR (da 8/12)</u>	<u>528,67</u>
• <u>Dotazione ordinaria MIUR ulteriore contributo 2017</u>	<u>704,17</u>
• <u>Dotazione ordinaria MIUR 4/12 esercizio 2017</u>	<u>7.272,59</u>
• <u>Contributi MIUR per Piano Nazionale Scuola Digitale</u>	<u>3.154,65</u>
• <u>Contributo comune Roccavione per spese dovute</u>	<u>1.400,00</u>
• <u>Contributo comune Roccavione per progetti scuole</u>	<u>1.000,00</u>
• <u>Donazione Associaz. Amici Luca e Andrea per Inf. Roccavione</u>	<u>750,00</u>

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2017, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;
- che il fondo minute spese aperto con mandato n. 11 del 17/03/2017 è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2017 con reversale n° **75** del **14/12/2017**;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2017 in quanto i termini non sono ancora scaduti ma sono stati regolarmente presentati quelli degli anni precedenti.

Si allega la "Dichiarazione di cui all'art. 41 del D.L. 24 aprile 2014, n. 66 convertito, con modificazioni, dalla Legge 23 giugno 2014 n. 89 da cui si rileva il tempo medio dei pagamenti dell'anno 2017 con un indicatore di **- 10,74.**

Robilante, 30 marzo 2018

IL D.S.G.A.
f.to Michela Galvagno